

Norma 349

Norma 349

1. Introducción

El modelo 349 refleja aquellas operaciones intracomunitarias que han tenido lugar durante un periodo definido. Estos periodos pueden ser mensuales o trimestrales.

Para su correcto funcionamiento el sistema debe tener una configuración previa:

2. Configuración previa

2.1 Países

La tabla de **países y regiones** debe tener definida la columna Cód. país/región UE. En esta columna debe estar el mismo código de aquellos países que formen parte de la UE.

← Países y regiones

✓ Guardado

🔍

 Buscar

+

 Nuevo

✎

 Editar lista

🗑

 Eliminar

📄

 Formato de dirección personalizado

🔗

 Relacionado

⌵

 Automatizar

⌵

 Menos opciones

🔗

🔍

☰

Código ↑	Nombre	Código ISO	Código numérico ISO	Formato dirección	Formato dirección contacto	Nombre de la provincia	Cód. país/región UE	Cód. Intrastat	Esquema de IVA	Paraiso Fiscal
AU	Australia	AU	036	Población+Provin...	Después empresa					<input type="checkbox"/>
BE	Bélgica	BE	056	C.P.+Población	Después empresa		BE	BE	9925	<input type="checkbox"/>
BG	Bulgaria	BG	100	Población+Provin...	Después empresa		BG	BG	9926	<input type="checkbox"/>
BN	Brunei Darussalam	BN	096	Población+C.P.	Primero					<input type="checkbox"/>
BR	Brasil	BR	076	Población+C.P.	Primero					<input type="checkbox"/>
CA	Canadá	CA	124	Población+Provin...	Después empresa	Provincia				<input type="checkbox"/>
CH	Suiza	CH	756	C.P.+Población	Después empresa					<input type="checkbox"/>
CN	China	CN	156	C.P.+Población	Primero					<input type="checkbox"/>
CR	Costa Rica	CR	188	C.P.+Población	Primero					<input type="checkbox"/>
CY	Chipre	CY	196	C.P.+Población	Después empresa		CY	CY	9928	<input type="checkbox"/>
CZ	República Checa	CZ	203	C.P.+Población	Después empresa		CZ	CZ	9929	<input type="checkbox"/>
DE	Alemania	DE	276	Línea en blanco +...	Después empresa		DE	DE	9930	<input type="checkbox"/>
DK	Dinamarca	DK	208	C.P.+Población	Después empresa		DK	DK	0190	<input type="checkbox"/>
DZ	Argelia	DZ	012	C.P.+Población	Después empresa					<input type="checkbox"/>
EE	Estonia	EE	233	C.P.+Población	Después empresa		EE	EE	9931	<input type="checkbox"/>

No rellenar la columna para todos los países.

2.2 Condicionantes

2.2.1 Información empresa

En esta ventana deben estar rellenos los campos **Cód. país/región** y **Cód. país/región de envío**

Información empresa

Notificaciones: 3 Está en un Sandbox (entorno de pruebas o desarrollo). Las aplicaciones de Dynasoft podrá... | Falta por instalar la extensión Dynasoft RI-SL... | Esta página contiene datos empresariales confidenciales. Puede configurar una notificación que le a...

Relacionado ▾

General Mostrar más

Nombre CRH CRONUS

Sincronización por Empresa Maestra ☐

Dirección direccion de pruebas

Dirección 2

Población *

Código postal *

Cód. país/región ESP

Nombre contacto

Nº teléfono

CIF/NIF 12345678

GLN

Usar GLN en documentos electrónicos ☐

Número EORI

Descripción CNAE

Imagen

Comunicación >

* Pagos >

Envío

Cód. país/región dirección de envío ESP

Cód. almacén

Nombre dirección de envío

Centro responsabilidad

2.2.2 Clientes/Proveedores

Los clientes y proveedores deben tener bien identificado el **código de país** y el **CIF/NIF**

2.2.3 Configuración de IVA

Se debe tener en cuenta que para diferenciar una adquisición/venta intracomunitaria de un servicio es necesario marcar **servicio UE** en las configuraciones de IVA. En caso que no esté marcado, el sistema lo tratará como una importación/exportación de bienes.

UE - Clientes y proveedores UE

Notificaciones: 3 Esté en un Sandbox (entorno de pruebas o desarrollo). Las aplicaciones de Dynasoft podrán us... | Falta por instalar la extensión Dynasoft RI-SII e... | Esté en un Sandbox (entorno de pruebas o desarrollo). Las aplicaciones de Dynasoft podrán us...

Config. grupos registro IVA

Grupo contable IVA negocio ↑	Grupo contable IVA prod. ↑	Descripción	Blo...	Identific. IVA	Porce... IVA	Tipo cálculo IVA	Per... IVA de cargo	% RE	Cta. IVA por pagar	Cta. IVA acreditable	Cta. reversión IVA	Código de cláusula de IVA	Serv... a UE	Categoría de impuesto
UE	IVA21	Configurar para UE / IVA21	<input type="checkbox"/>	IVA21	21	IVA de cargo reverti...	<input type="checkbox"/>	0	4770001	4720001	4770011		<input type="checkbox"/>	S
→ UE	IVA4	Configurar para UE / IVA4	<input type="checkbox"/>	IVA4	4	IVA de cargo reverti...	<input type="checkbox"/>	0	4770001	4720001	4770011		<input checked="" type="checkbox"/>	S
UE	IVA7	Configurar para UE / IVA7	<input type="checkbox"/>	IVA7	7	IVA de cargo reverti...	<input type="checkbox"/>	0	4770001	4720001	4770011		<input checked="" type="checkbox"/>	S
UE	NO IVA	Configurar para UE / NO IVA	<input type="checkbox"/>	NO IVA	0	IVA de cargo reverti...	<input type="checkbox"/>	0	4770001	4720001	4770011		<input type="checkbox"/>	E
UE	NO SUJETO	Configurar para UE / NO SUJETO	<input type="checkbox"/>	NO SUJETO	0	Ningún IVA sujeto	<input type="checkbox"/>	0	4770001	4720001			<input type="checkbox"/>	E

Para la entrega de Bienes se pueden tener diferentes métodos de importación y por eso se deberá crear diferentes "Grupos Registro de IVA" incluyendo para cada uno de ellos el "Código de Operación"

"Código de operación de entrega"

E - General

M - Exento de impuestos de importación

H - Exento de impuestos de importación (representante)

Seleccionar - Grupos contables IVA producto

Código ↑	Descripción	Código operación entrega
→ ALQ21	Alquiler 21%	
CASINO	Compras Casino	
INV21	Bienes Inversion 21%	
INVCAS21	Bienes de Inversion Casino	
IVA00	% 0	

E - General

M - Importado exento impuestos

H - Importado exento impuestos (representante)

3. Uso

El sistema obtiene la información de las bases imponibles recogidas en la tabla de movimientos de IVA siempre y cuando se cumplan los requisitos anteriormente comentados.

Haciendo una breve búsqueda de "Norma 349" se encuentra el informe que devolverá la información solicitada:

Norma 349

Notificaciones: 2 *Está en un Sandbox (entorno de pruebas o desarrollo). Las aplicaciones de Dynasoft podrán usarse de forma limitada. | Falta por instalar la extensión Dynasoft RI-SII en el sistema.*

Inicio Excel Archivo

Inicializar Calcular Licencia

General

Periodo

Ejercicio: 2022 Tipo periodo: Mensual

Periodo: 10 octubre 2022

Fechas: 01/10/2022 31/10/2022

CIF/NIF: Nombre: Cód. país/región:

Tipo de soporte: Transmisión telemática

Nombre Persona Relacionada: Teléfono Persona Relacionada: CIF/NIF Representante Legal: Número identificador de la declaración: 3490000000000 Tipo de extracto: Normal Justificante Declaración Anterior: Indicador Cambio Periodicidad en la Obligación ...

Registro de Operador Intracomunitario Administrar

Cód. país/región	CIF/NIF del Operador Intracomunitario	Nombre Operador Intracomunitario	Clave Operación	Base Imponible
→				0,00

Se debe rellenar **ejercicio, tipo de periodo y periodo** y pulsar sobre CALCULAR:

Modelo 349

Notificaciones: 2 *Está en un Sandbox (entorno de pruebas o desarrollo). Las aplicaciones de Dynasoft podrán usarse de forma limitada. | Falta por instalar L...*

Usar valores predeterminados de: Filtros y opciones usados por última vez

Opciones

Operaciones UE

Ejercicio: 2022

Periodo: 10

octubre 2022

País/región empresa: ESP

Grupos registro producto gen. ex... ..

Aceptar Cancelar

Si se ha identificado algún grupo registro producto que quiera ser excluido del cálculo debe agregarse en la parte seleccionada.

Si existen Abonos en el periodo, el sistema mostrará la siguiente ventana y posteriormente el listado de abonos encontrados:



Se han encontrado varios Abonos para el periodo especificado. Puede seleccionar los que requieran una corrección de movs. en el modelo actual y especificar su importe de corrección.

Sí

No

Advertencias 349 Cliente/Proveedor

Buscar movs...

Incluir correc.	Tipo	Nombre Cliente/Proveedor	Nº Cliente/Proveedor	Fecha registro	Nº documento	Código operación entrega	Importe declarado anterior	Año fiscal y periodo de la factura que se rectifica	Periodo de ejercicio y de la factura que se rectifica	Importe declarado inicial	Nº factura corregida	Fecha factura corregida
<input type="checkbox"/>	Compras	Proveedor UE	P00010	15/10/2022	109001		1.000,00	2022	09	1.000,00	108217	01/09/2022

En el listado se pueden editar los campos que se requieran si fuese necesario. En caso de que se marque incluir corrección el sistema actuará de la siguiente forma en cada caso:

- Abono sin nº de factura corregida:** Este campo es necesario para identificar la factura que se está corrigiendo y por tanto el periodo de la operación. En este caso, el importe del abono aminorará el importe declarado del periodo objeto del informe. Por ejemplo. si el importe de las facturas de octubre suman 2.000€ y el abono es de 500€. El sistema propondrá un importe total del 1.500€ para el periodo.
- Factura corregida pertenece al mismo periodo que el abono:** en tal el sistema funcionará como en el caso anterior, aminorando el importe declarado para el periodo.
- Factura corregida pertenece a un periodo anterior:** el sistema identifica y aísla esta información en el apartado Registro de Rectificaciones donde se ofrece información del periodo, de la base anterior y de la base resultante (base imponible rectificada)

Registro de Rectificaciones		Administrar										
Cód. país/región	CIF/NIF del Operador Intracomunitario	Nombre Operador Intracomunitario	Clave Operación	Ejercicio	Periodo	Base Imponible Rectificada	Base Imponible Anterior	Importe Abonos (Únicamente Informativo)				
BE	123456789	Proveedor UE	A	2022	09	700,00	1.000,00	300,00				

La información completa de la Norma - 349 quedaría de la siguiente manera:

- Información general:**

Norma 349

Notificaciones: 2 Estás en un Sandbox (entorno de pruebas o desarrollo). Las aplicaciones de Dynasoft podrán usarse de forma limitada. | Falta por instalar la extensión Dynasoft RI-SII en el sistema.

Inicio

Excel

Archivo

Inicializar

Calcular

Licencia

General

Periodo

Ejercicio

2022

Tipo periodo

Mensual

Periodo

10

octubre 2022

Fechas

01/10/2022

31/10/2022

CIF/NIF

12345678

Nombre

CRH CRONUS

Cód. país/región

ESP

Tipo de soporte

Transmisión telemática

Nombre Persona Relacionada

Teléfono Persona Relacionada

CIF/NIF Representante Legal

Número identificativo de la declaración

3490000000000

Tipo de extracto



Normal

Justificante Declaración Anterior

Indicador Cambio Periodicidad en la Obligación ...

- | Cód. país/región | | CIF/NIF del Operador Intracomunitario | Nombre Operador Intracomunitario | Clave Operación | Base Imponible |
|------------------|----|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| | BE | 123456789 | Proveedor UE | A | 600,00 |
| | DE | 533435789 | Alpine Ski House | E | 651,10 |
| → | | | | | 0,00 |

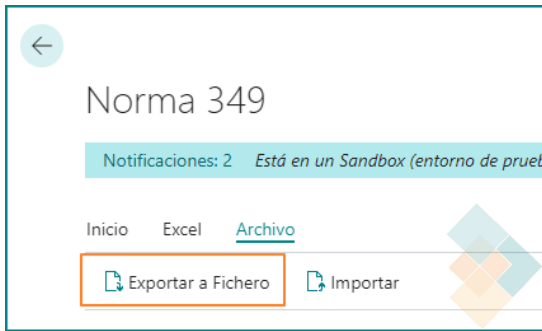
Si la suma de los abonos es mayor a la de las facturas el sistema no mostrará la línea del proveedor / cliente ya que no se pueden enviar importes negativo.

- | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|---|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------|---------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|--|
| Registro de Rectificaciones | | | | | | | | | | Administrar | |   | |
| | Cód. país/región | | CIF/NIF del Operador Intracomunitario | Nombre Operador Intracomunitario | Clave Operación | Ejercicio | Periodo | Base Imponible Rectificada | Base Imponible Anterior | Importe Abonos (Unicamente Informativo) | | | |
| → | BE | ⋮ | 123456789 | Proveedor UE | A | 2022 | 09 | 700.00 | 1.000.00 | 300.00 | | | |

Si el abono aplicado a una factura es mayor que el importe de la base de la factura. La base imponible rectificada será 0 ya que no puede ser negativa.

Código	Descripción
A	Adquisiciones intracomunitarias sujetas
E	Entregas intracomunitarias exentas, excepto las entregas en otros Estados miembros subsiguientes a adquisiciones intracomunitarias exentas en el marco de operaciones triangulares

Por último, una vez que el fichero esté correcto, es posible Exportar el fichero final para poder subir a la web de Hacienda:



El sistema creará un fichero con la extensión *.txt que contendrá la información en el formato requerido por la AEAT.

1349202212345678 CRM CRONUS	T0000000000	3490000000000	
000000000000010000000000200000000001251100000000010000000000070000			2349202212345678
BE123456789 PROVIDOR UE			
A0000000000000000		2349202212345678	DE533435789
ALPINE SKI HOUSE			
E00000000000065110		2349202212345678	BE123456789
Provider: UE	A		
202209000000000070000000000001000000			

Revision #6

Created 15 July 2024 12:25:08 by Javier Correa

Updated 1 February 2025 16:38:35 by Javier Correa